

Compte Administratif 2022 et Budget Primitif 2023 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2022)

Envoyé en préfecture le 12/04/2023

Reçu en préfecture le 12/04/2023

Publié le 13/04/2023

Observations sur crédits 2023

ID : 015-241500230-20230406-DEL_2023_049-DE



Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2022 (BP+DM+AS)	CA 2022	Pour mémoire rattachements aux comptes 2022	BP 2023 (crédits nouveaux)	
022	Dépenses imprévues de fonctionnement	FIMA	183 182,08			217 629,01	
011	Charges à caractère général		2 101 000,00	1 858 000,06	390 266,12	2 221 500,00	
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE...)	DGST	13 000,00	14 139,30		13 000,00	Eau
		RESO	520 000,00	526 236,12	71 270,40	810 000,00	EDF (y compris impact mise en service nouvelle station de Souleyrie)
6062	PRODUITS DE TRAITEMENT	RESO	130 000,00	104 708,03	5 305,00	200 000,00	Polymères pour station Souleyrie et produits laboratoire autosurveillance
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	BATI	1 000,00	-878,33		500,00	Petits outillages sites
		MAGA	2 500,00	3 771,30		2 500,00	Vêtements de travail
		RESO	17 000,00	11 802,81		13 000,00	Achats pièces détachées (hors véhicules), petits matériels (hors consommables), matériel vidéo
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	JURI	4 000,00	3 639,10	182,36	4 000,00	
6066	CARBURANTS	RESO	60 000,00	76 353,67	6 085,25	82 500,00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES NON STOCKEES	BATI	5 000,00	4 394,75	523,96	5 000,00	Fournitures diverses entretien sites
		MAGA	10 000,00	7 547,22	2 647,17	10 000,00	Marché PVC
		RESO	40 000,00	30 461,05	2 662,73	35 000,00	Fournitures diverses hors marché
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	BATI	3 500,00	6 642,73		3 500,00	Sous-traitance entretien + entretien pompes à chaleur
		DGST	50 000,00	32 877,01	12 608,69	25 000,00	Analyses labo, Oldham, faucardage, analyse bassin orage
		FIMA	640 000,00	590 906,44	230 943,11	535 000,00	Contrat d'exploitation unité de brulage des boues de Souleyrie sans compostage
		RESO	130 000,00	40 892,62	6 312,11	65 000,00	Analyse soi dioxyne, ITV (dont pluvial et unitaire), entretien clim, essais réception Souleyrie
6135	LOCATIONS MOBILIERES	RESO	2 000,00	990,33	10 800,00	30 000,00	Location matériels dont location poste GRDF
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BATIMENTS PUBLICS	PLUV	50 000,00				
		RESO	10 000,00	6 431,40	6 431,40	10 000,00	Conventions regards, mise à niveau ouvrages
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS DU MATERIEL ROULANT	RESO	45 000,00	52 479,66	3 219,86	50 000,00	Pièces et main d'oeuvre tous véhicules
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES BIENS MOBILIERES	BATI	6 000,00	174,65		6 000,00	Contrôles réglementaires (extincteurs, installations techniques et électriques)
		RESO	15 000,00	4 715,36	866,92	5 000,00	Réparation pompes et autres équipements techniques
6156	MAINTENANCE	DGST	5 000,00	2 765,00		2 000,00	Maintenance centris
		INFO	17 000,00	31 015,09	16 311,08	39 300,00	Copieur accueil, Imagis, logiciel et postes télégestion, Oracle, PCSWIMM, Abicom
		RESO	10 000,00	7 000,00	4 750,00	8 000,00	Contrôle incinérateur
6161	PRIMES D'ASSURANCES - MULTIRISQUES	JURI	20 000,00	18 906,97		27 000,00	Véhicules, autres biens, RC
6168	PRIMES D'ASSURANCES - AUTRES	JURI	33 000,00	30 280,58		33 000,00	Personnel
617	ETUDES ET RECHERCHES	FIMA		23 197,28			
618	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS	DGST	78 000,00	43 010,28	1 448,26	60 000,00	Compostage des boues
		JURI	500,00	577,78			
		PERS	20 000,00	19 847,78	1 536,00	20 000,00	Frais de formation du personnel (FIMO, FCO, OIE, CATEC...)
		RESO	70 000,00	62 852,47	5 925,00	25 000,00	Dépôts décharge matières de curage (hors TGAP), Dépôts gravats chantier
6226	HONORAIRES	JURI	6 000,00			6 000,00	Avocats et experts
		RESO	1 000,00			5 000,00	Constats huissiers
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	JURI	5 000,00	3 072,00		5 000,00	
6228	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES - DIVERS	RESO	5 000,00			2 000,00	
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	FIMA	2 000,00	990,00		1 500,00	Publicités marchés
		PERS	500,00			500,00	Publicités recrutements
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	RESO	1 500,00	2 766,61		3 000,00	
6241	TRANSPORTS SUR ACHATS	RESO	2 000,00	2 066,69		2 000,00	
6255	FRAIS DE DEMENAGEMENT	PERS	2 000,00				
6256	MISSIONS	BATI	2 000,00	745,42		2 000,00	Chantiers équipe BATI
		PERS	3 000,00	892,61		3 000,00	Formations
		RESO	10 000,00	15 890,69	436,82	15 000,00	Chantiers service assainissement
6257	RECEPTIONS	PERS	500,00	200,44		500,00	
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	JURI	6 000,00	5 771,47		6 000,00	
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	INFO	18 000,00	29 865,42		17 700,00	
62878	REMBOURSEMENT DE FRAIS	RESO	25 000,00	35 679,26		30 000,00	
63512	TAXES FONCIERES	JURI	1 000,00	521,00		1 000,00	
6358	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES - AUTRES DROITS	MAGA	3 000,00	1 800,00		2 000,00	Cartes grises, autres taxes versées à l'Etat
012	Frais de personnels et assimilés		1 770 000,00	1 742 182,39	25 000,00	1 895 000,00	
6211	PERSONNEL INTERIMAIRE	PERS	2 000,00	4 004,60		4 400,00	
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	PERS	6 000,00	5 878,00		6 400,00	
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	PERS	5 000,00	4 899,00		5 300,00	
6336	COTISATIONS AU C.N.F.P.T ET AU CENTRE DE GESTION	PERS	20 000,00	20 799,61		22 300,00	
6411	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	PERS	1 000 000,00	944 080,27		1 030 000,00	
64141	INDEMNITE INFLATION	PERS	5 000,00	3 299,99			

Compte Administratif 2022 et Budget Primitif 2023 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2022)

Envoyé en préfecture le 12/04/2023

Reçu en préfecture le 12/04/2023

Publié le



ID : 015-241500230-20230406-DEL_2023_049-DE

64148	AUTRES INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	PERS	250 000,00	276 476,82	25 000,00	301 000,00	
6415	SUPPLEMENT FAMILIAL	PERS	16 000,00	15 491,02		16 900,00	
6451	COTISATIONS A L'URSSAF	PERS	160 000,00	166 366,00		181 000,00	
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	PERS	285 000,00	277 651,65		301 600,00	
6454	COTISATIONS AUX ASSEDIC	PERS	3 000,00	5 089,00		5 500,00	
6474	VERSEMENTS AUX AUTRES OEUVRES SOCIALES	PERS	15 000,00	14 869,54		16 000,00	Cotisation COS
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	PERS	2 000,00	3 276,89		3 600,00	Cotisation CdG15, vaccins, expertises, frais médicaux sur AT, commissions de réforme
648	AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	PERS	1 000,00			1 000,00	
014	Atténuations de produits		1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	
7094	RABAIS, REMISES, RISTOURNES ACCORDES SUR TRAVAUX	FIMA	500,00			500,00	
7096	RABAIS, REMISES, RISTOURNES ACCORDES SUR PRESTATIONS DE SERVICES	FIMA	500,00			1 000,00	
7097	RABAIS, REMISES, RISTOURNES ACCORDES SUR VENTES DE MARCHANDISES	FIMA	500,00				
65	Autres charges de gestion courante		38 000,00	31 066,52	0,00	37 000,00	
6541	PERTES SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA	18 000,00	21 981,48		23 000,00	
6542	PERTES SUR CREANCES ETEINTES	FIMA	15 000,00	7 447,52		9 000,00	
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	FIMA	5 000,00	1 637,52		5 000,00	
66	Charges financières		185 000,00	96 093,54	0,00	340 000,00	
66111	INTERETS REGLES A L'ECHEANCE	FIMA	110 000,00	95 610,40		130 000,00	Emprunts en cours
			55 000,00			200 000,00	Nouvelle dette
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	FIMA		483,14		1 500,00	
6688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	FIMA	20 000,00			8 500,00	Frais sur nouveaux contrats d'emprunt
67	Charges exceptionnelles		33 000,00	11 849,78	0,00	28 000,00	
6712	PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	FIMA	1 000,00			1 000,00	
6718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	FIMA	1 000,00	9 778,74		1 000,00	
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	FIMA	30 000,00	2 071,04		25 000,00	
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	FIMA	1 000,00			1 000,00	
68	Dotations aux Amortissements et aux Provisions		29 800,00	29 650,71	0,00	19 000,00	
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	FIMA	3 400,00	3 352,50			Provision Compte Epargne Temps
		PERS	2 300,00	2 296,13		2 200,00	Provision Compte Personnel de Formation
6817	DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	FIMA	24 100,00	24 002,08		16 800,00	
	Total des charges réelles de fonctionnement		4 341 482,08	3 768 843,00	415 266,12	4 759 629,01	
023	Virement à la section d'investissement	FIMA	1 250 000,00	0,00		900 000,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 080 000,00	997 569,34	0,00	1 400 000,00	
6811	DOT. AUX AMORT. SUR IMMOB. CORP. ET INCORPORELLES	ORDR	1 080 000,00	997 569,34		1 400 000,00	
	Total des opérations d'ordre entre sections		2 330 000,00	997 569,34	0,00	2 300 000,00	
	Total des charges d'exploitation		6 671 482,08	4 766 412,34	415 266,12	7 059 629,01	

Compte Administratif 2022 et Budget Primitif 2023 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2022)

Envoyé en préfecture le 12/04/2023

Reçu en préfecture le 12/04/2023

Publié le



ID : 015-241500230-20230406-DEL_2023_049-DE

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2022 (BP+DM+AS)	CA 2022	Pour mémoire rattachements aux comptes 2022	BP 2023 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2023
013	Atténuations de charges		60 500,00	21 874,24	0,00	22 000,00	
629	R.R.R. OBTENUS SUR AUTRES SERVICES EXTERIEURS	FIMA	500,00				
64198	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	PERS	60 000,00	21 874,24		22 000,00	
70	Produits des services, du domaine et des ventes diverses		5 567 500,00	5 320 902,18	0,00	5 774 500,00	
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	FIMA RESO	50 000,00 2 000,00	12 878,50		180 000,00	Vente de chaleur au centre aquatique et vente de biométhane
704	TRAVAUX	RESO	100 000,00	59 055,56		70 000,00	Travaux de branchements
70611	REDEVANCE D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	FIMA RESO	4 300 000,00 560 000,00	4 129 430,37 576 878,86		4 450 000,00 610 000,00	Part proportionnelle à la consommation d'eau Abonnement
70613	PARTICIPATION POUR ASSAINISSEMENT COLLECTIF	FIMA	40 000,00	125 406,81		40 000,00	
7062	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	FIMA	18 000,00	10 221,08		10 000,00	
7063	CONTRIBUTIONS DES COMMUNES OU DE L'EPCI - EAUX PLUVIALES	FIMA	250 000,00	250 000,00		250 000,00	Subvention du BP pour financement des réseaux unitaires et de la GEPU
7064	LOCATIONS DE COMPTEURS	FIMA	500,00			500,00	Abonnés non raccordés à l'AEP publique
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	DGST DIGE FIMA JURI	40 000,00 10 000,00 20 000,00 20 000,00	5 600,00 17 669,67 9 009,00		10 000,00 5 000,00 20 000,00	Contrôles techniques SPANC Contrôles conformité des logements (ventes immobilières) Avenant de sorties sur rôles
		PLUV RESO	50 000,00 120 000,00	115 471,41		120 000,00	Dépotages tiers
70871	REMBOURSEMENT DE FRAIS PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	RESO	7 000,00	9 280,92		9 000,00	
74	Subventions d'exploitation		112 000,00	136 983,00	0,00	5 000,00	
741	PRIMES D'EPURATION	FIMA	100 000,00	136 983,00			
748	AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	FIMA	12 000,00			5 000,00	
75	Autres produits de gestion courante		12 000,00	42 778,21	0,00	25 000,00	
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	FIMA JURI	7 000,00 5 000,00	42 776,59 1,62		20 000,00 5 000,00	Rémunération sur facturation AEAG Remboursements sinistres (assurance)
77	Produits exceptionnels		40 000,00	55 577,15	0,00	56 000,00	
7711	DEDITS ET PENALITES PERCUS	FIMA	40 000,00	54 380,20		56 000,00	Pénalités pour branchements non conformes, pénalités refus de visite
7714	RECouvreMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA		330,89			
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	FIMA		616,06			
775	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIFS	FIMA		250,00			
78	Reprises sur Amortissements et aux Provisions		0,00	0,00	0,00	2 600,00	
7815	RESRISE SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	FIMA				2 600,00	Provision Compte Epargne Temps
	Total des produits réels de fonctionnement		5 792 000,00	5 578 114,78	0,00	5 885 100,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		446 000,00	445 844,49	0,00	483 500,00	
777	QUOTE-PART DES SUBV. D'INVEST. VIREE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	ORDR	446 000,00	445 844,49		483 500,00	
	Total des opérations d'ordre entre sections		446 000,00	445 844,49	0,00	483 500,00	
002	Résultat de fonctionnement reporté	FIMA	433 482,08	433 482,08		691 029,01	
	Total des produits d'exploitation		6 671 482,08	6 457 441,35	0,00	7 059 629,01	
	Résultat d'exploitation		0,00	1 691 029,01	-415 266,12	0,00	

Compte Administratif 2022 et Budget Primitif 2023 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2022)

Envoyé en préfecture le 12/04/2023

Reçu en préfecture le 12/04/2023

Publié le



ID : 015-241500230-20230406-DEL_2023_049-DE

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2022 (BP+DM+AS)	CA 2022	Reports au BP 2023 (RAR 2022)	BP 2023 (crédits nouveaux)	
020	Dépenses imprévues d'investissement	FIMA	55 793,73			66 658,69	
16	Emprunts et dettes assimilées		1 330 000,00	865 501,44	0,00	1 420 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	860 000,00	865 501,44		1 100 000,00	Amortissement des emprunts en cours
		FIMA	370 000,00			220 000,00	Amortissement des nouveaux emprunts
16449	EMPRUNTS ASSORTIS D'UNE OPTION - OPER. AFFER. A LA LIGNE DE TRESOR.	FIMA	100 000,00			100 000,00	
20	Immobilisations incorporelles		148 483,86	18 773,10	15 173,93	95 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDES	RESO	81 483,86	6 230,71	10 183,93	50 000,00	Etudes diagnostic permanent
2051	CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS ET DROITS SIMILAIRES	INFO	47 000,00	12 542,39	4 990,00	25 000,00	Prestations topkapi, migration base télégestion vers Postgre, licences horoquartz
2088	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	JURI	20 000,00			20 000,00	Servitudes
21	Immobilisations corporelles		626 887,03	31 356,00	555 685,81	437 000,00	
2111	TERRAINS NUS	JURI	10 000,00			10 000,00	
2128	AMENAGEMENTS ET AGENCEMENTS DES AUTRES TERRAINS	RESO	5 985,90	3 733,49		20 000,00	Chemin d'accès
21351	BATIMENTS SPECIFIQUES D'EXPLOITATION	INFO	50 000,00			50 000,00	Vidéoprotection et contrôle accès Souleyrie
21532	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	DGST	70 000,00		147 470,80	145 000,00	Travaux sur diagnostic permanent, PR STEP St Simon (avenant et révision), aménag. DO réseaux
		RESO		1085,4		100 000,00	Réhabilitation des branchements
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	RESO	15 000,00	1 156,95	2 361,83	4 000,00	Outillages STEP
21562	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION DU SERVICE D'ASSAINISSEMENT	DGST	5 000,00			5 000,00	Equipement automates télégestion
		INFO	9 500,00	8 488,00			
		RESO	24 401,13	16 004,14		25 000,00	Pompes
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	RESO	430 000,00		405 077,08	70 000,00	2 pick up dont 1 occasion
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	INFO	7 000,00	888,02	776,10	8 000,00	PC, écrans et divers matériels
23	Immobilisations en cours		2 446 201,08	534 762,60	284 608,17	1 735 000,00	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	BATI	30 312,92	15 312,92		15 000,00	Interventions sur réseau de chaleur
		DGST	864 457,38	302 261,00	176 554,20	1 010 000,00	Programme rénovation sur Aurillac
		INFO			3 675,00		
		PLUV	3 675,00				
2318	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	DGST	23 345,00	3 345,00		10 000,00	Création branchements pour mise en conformité lié au SPANC
		RESO	1 224 410,78	213 843,68	104 378,97	500 000,00	Travaux réseaux sur communes
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	300 000,00			200 000,00	Avances sur marchés publics
4581	Opérations sous mandat		600 000,00	0,00	0,00	990 000,00	
458115	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE VERSAILLES / AURILLAC	FIMA	100 000,00			50 000,00	
458116	OPERATION SOUS MANDAT - RUE FRANCIS FESQ / AURILLAC	FIMA	100 000,00			100 000,00	
458117	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU MONT MOUCHET / AURILLAC	FIMA	100 000,00			70 000,00	
458118	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU DOCTEUR MALLET / AURILLAC	FIMA	100 000,00			50 000,00	
458119	OPERATION SOUS MANDAT - CITE PRAT MARSO / MARMANHAC	FIMA	100 000,00			400 000,00	
458120	OPERATION SOUS MANDAT - TRAVERSE DU BOURG / NAUCELLES	FIMA	100 000,00			100 000,00	
458121	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE MERLY / SAINT SIMON	FIMA				220 000,00	
OP035	Mise aux normes système assainissement de Souleyrie		14 466 516,32	11 029 494,92	110 937,14	12 789 000,00	AP/CP
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	305 004,39	158 362,05	110 937,14	50 000,00	Essais de garantie
2111	TERRAINS NUS	RESO				5 000,00	Terrains Belbex
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	RESO	3 000,00			20 000,00	Bennes à déchets sable
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	14 158 511,93	10 871 132,87		12 714 000,00	Souleyrie lot 1 et 2 - Belbex
OP043	Incinérateur de Souleyrie		637 592,00	378 839,50	243 274,60	100 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO		437,38			
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	637 592,00	378 402,12	243 274,60	100 000,00	Dotation GER
OP047	Mise aux normes système assainissement Mandailles bourg		390 690,46	216 886,16	156 553,24	25 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	1 820,00	5 912,25	2 984,94		
2111	TERRAINS NUS	JURI	50 890,00	33 083,50			
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	337 980,46	177 890,41	153 568,30	25 000,00	Avenants et révisions de prix STEP et réseaux

Compte Administratif 2022 et Budget Primitif 2023 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2022)

Envoyé en préfecture le 12/04/2023

Reçu en préfecture le 12/04/2023

Publié le



ID : 015-241500230-20230406-DEL_2023_049-DE

OP048	Mise aux normes système assainissement Vézac bourg		238 260,00	1 143,71	33 760,00	1 355 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	33 260,00		33 760,00	55 000,00	
2111	TERRAINS NUS	JURI	5 000,00	1 143,71			
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	200 000,00			1 300 000,00	STEP
	Total des charges réelles d'investissement		20 940 424,48	13 076 757,43	1 399 992,89	19 012 658,69	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		446 000,00	445 844,49	0,00	483 500,00	
139111	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AGENCE DE L'EAU	ORDR	348 800,00	348 769,49		366 200,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
139118	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - ETAT ET AUTRES EPN	ORDR	2 800,00	2 752,00		6 400,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13913	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - DEPARTEMENT	ORDR	52 500,00	52 472,00		61 600,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13914	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - COMMUNES	ORDR	2 900,00	2 901,00		3 500,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13915	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - GPT COLLECTIVITES	ORDR	25 000,00	25 000,00		28 800,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13918	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AUTRES	ORDR	14 000,00	13 950,00		17 000,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
	Total des opérations d'ordre entre sections		446 000,00	445 844,49	0,00	483 500,00	
041	Opérations d'ordre de transfert à l'intérieur de la section		205 800,00	205 731,13	0,00	171 000,00	
21351	INSTALLATIONS GENERALES, AGENC. ET AMENAG. DES BATIMENTS D'EXPLOITAT.	ORDI	198 200,00	198 174,63		169 300,00	Transfert des frais d'études
21532	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	ORDI	7 600,00	7 556,50		1 700,00	Transfert des frais d'études
	Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'Investissement		205 800,00	205 731,13	0,00	171 000,00	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA				2 208 029,20	
	Total des charges d'investissement		21 592 224,48	13 728 333,05	1 399 992,89	21 875 187,89	

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2022 (BP+DM+AS)	CA 2022	Reports au BP 2023 (RAR 2022)	BP 2023 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2023
10	Dotations, fonds divers et réserves		1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	1 000 000,00	
1068	AUTRES RESERVES	FIMA	1 100 000,00	1 100 000,00		1 000 000,00	Excédent de fonctionnement capitalisé
13	Subventions d'investissement		14 521,66	45 854,96	0,00	0,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	14 521,66	8 775,50			
1314	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - COMMUNES	FIMA		25 079,46			
1318	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AUTRES	FIMA		12 000,00			
16	Emprunts et dettes assimilées		12 150 000,00	7 000 000,00	2 500 000,00	5 800 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	12 050 000,00	7 000 000,00	2 500 000,00	5 700 000,00	Nouveaux emprunts
16449	EMPRUNTS ASSORTIS D'UNE OPTION - OPER. AFFER. A LA LIGNE DE TRESOR.	FIMA	100 000,00			100 000,00	
23	Immobilisations en cours		733 431,73	132 671,00	297 691,27	200 000,00	
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	733 431,73	132 671,00	297 691,27	200 000,00	Rbst avances sur marchés publics
13	Assainissement Vallée de l'Authre		404 715,16	0,00	0,00	0,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	404 715,16				
13	Mise aux normes système assainissement de Souleyrie		3 430 000,00	1 427 549,00	0,00	8 775 000,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	2 000 000,00	900 000,00		7 000 000,00	
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - ETAT - AUTRES	FIMA	780 000,00			1 403 000,00	DETR 2021,2022 et FSIL
1313	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - DEPARTEMENT	FIMA	500 000,00	377 549,00		122 000,00	
1315	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - GROUPEMENT DE COLLECTIVITES	FIMA	150 000,00	150 000,00		250 000,00	
13	Incinérateur Souleyrie		0,00	60 000,00	140 000,00	0,00	
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - ETAT - AUTRES	FIMA		60 000,00	140 000,00		
13	Mise aux normes système assainissement Mandailles bourg		97 109,10	24 281,59	146 489,51	0,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA			73 662,00		
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - ETAT AUTRES	FIMA	97 109,10	24 281,59	72 827,51		

Compte Administratif 2022 et Budget Primitif 2023 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2022)

Envoyé en préfecture le 12/04/2023

Reçu en préfecture le 12/04/2023



Publié le

ID : 015-241500230-20230406-DEL_2023_049-DE

13	Mise aux normes système assainissement Vézac bourg		0,00	0,00	0,00	955 000,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA				910 000,00	
1313	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - DEPARTEMENT	FIMA				45 000,00	
4582	Opérations sous mandat		600 000,00	0,00	0,00	990 000,00	
458215	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE VERSAILLES / AURILLAC	FIMA	100 000,00			50 000,00	
458216	OPERATION SOUS MANDAT - RUE FRANCIS FESQ / AURILLAC	FIMA	100 000,00			100 000,00	
458217	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU MONT MOUCHET / AURILLAC	FIMA	100 000,00			70 000,00	
458218	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU DOCTEUR MALLET / AURILLAC	FIMA	100 000,00			50 000,00	
458219	OPERATION SOUS MANDAT - CITE PRAT MARSO / MARMANHAC	FIMA	100 000,00			400 000,00	
458220	OPERATION SOUS MANDAT - TRAVERSE DU BOURG / NAUCELLES	FIMA	100 000,00			100 000,00	
458221	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE MERLY / SAINT SIMON	FIMA				220 000,00	
	Total des produits réels d'investissement		18 529 777,65	9 790 356,55	3 084 180,78	17 720 000,00	
021	Virement de la section de fonctionnement	FIMA	1 250 000,00	0,00	0,00	900 000,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 080 000,00	997 569,34	0,00	1 400 000,00	
28031	AMORT - FRAIS D'ETUDES	ORDR	6 300,00	6 257,00		4 300,00	
2805	AMORT - LOGICIELS ET DROITS SIMILAIRES	ORDR	21 000,00	20 975,16		12 300,00	
28088	AMORT. - AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	ORDR	800,00	752,00		800,00	
28128	AMORT. - AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DES AUTRES TERRAINS	ORDR	7 400,00	7 335,00		5 300,00	
28131	AMORT - BATIMENTS	ORDR	65 300,00	65 263,50		65 300,00	
28135	AMORT. - INSTALLATIONS GENERALES, AGENC ET AMENAG DES CONSTRUCTIONS	ORDR	93 500,00	93 465,00		109 200,00	
28138	AMORT. - AUTRES CONSTRUCTIONS	ORDR	7 900,00	7 840,89		6 700,00	
28153	AMORT. - RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	ORDR	765 000,00	683 124,24		1 061 100,00	dont 93.200 € pour le traitement des travaux en cours
28155	AMORT. - OUTILLAGE INDUSTRIEL	ORDR	4 000,00	3 817,54		3 600,00	
28156	AMORT. - MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	ORDR	46 800,00	46 815,01		68 900,00	
28175	AMORT. - INSTALLATIONS MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	ORDR	11 500,00	11 474,00		11 700,00	
28182	AMORT. - MATERIEL DE TRANSPORT	ORDR	44 000,00	44 004,00		44 000,00	
28183	AMORT. - MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	ORDR	6 500,00	6 446,00		6 800,00	
	Total des opérations d'ordre entre sections		2 330 000,00	997 569,34	0,00	2 300 000,00	
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections		205 800,00	205 731,13	0,00	171 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	ORDI	205 800,00	205 731,13		171 000,00	Transfert des frais d'études
	Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement		205 800,00	205 731,13	0,00	171 000,00	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA	526 646,83	526 646,83			
	Total des produits d'investissement		21 592 224,48	11 520 303,85	3 084 180,78	20 191 000,00	
	Résultat d'investissement		0,00	-2 208 029,20	1 684 187,89	-1 684 187,89	
	BESOIN (-) OU EXCEDENT (+) DE FINANCEMENT 2018 (RAR + CREDITS NOUVEAUX)		0,00			0,00	

Pour information :

Capacité d'autofinancement 2022 (hors résultat reporté 2021)		1 809 271,78
Capital de la dette au 31/12/2022		12 951 883,29
Capacité de désendettement (en années)		7,16

Calcul et détermination de la reprise du résultat budgétaire pour 2022 :

Résultat d'investissement 2022 :	001	Dépense	-2 208 029,20
Constatation du besoin de financement de la section d'investissement (1) :			-523 841,31
Résultat de fonctionnement 2022 :			1 691 029,01
Affectation du résultat de fonctionnement 2022 :	002	Recette	691 029,01
	1068	Recette	1 000 000,00

(1) Le besoin de financement de la section d'investissement est égal à la somme du résultat d'investissement et du solde des restes à réaliser.

Pour mémoire, le budget de l'assainissement est établi selon la nomenclature comptable M49. Il est assujéti à la TVA, les montants budgétés sont donc en valeur HT. Les services de l'assainissement non collectif et du réseau de chaleur font l'objet d'un état spécial regroupant leurs propres mouvements financiers.

Le présent tableau est une synthèse du Compte Administratif 2022 et du Budget Primitif 2023 du service de l'Assainissement et de l'ensemble de leurs annexes qui sont à la disposition des élus au service des Finances et au Secrétariat Général de la CABA jusqu'à leur vote et dont les originaux sont présentés et signés en séance du Conseil Communautaire.